

中華民國115年度

新北市總預算

新北市政府教育局主管

新北市地方教育發展基金
新北市土城區土城國民小學

附屬單位預算之分預算
(非營業部分)

(法定版)

新北市土城區土城國民小學編

新北市土城區土城國民小學
新北市地方教育發展基金
目 次
中 華 民 國 115 年 度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	-	4	頁
二、預算主要表					
1、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	5	-	5	頁
2、基金來源、用途及餘絀預計表說明.....	第	6	-	6	頁
3、現金流量預計表.....	第	7	-	7	頁
三、預算明細表					
1、基金來源明細表.....	第	8	-	8	頁
2、基金用途明細表.....	第	9	-	13	頁
四、預算附表					
單位(或計畫)成本分析表.....	第	14	-	14	頁
五、預算參考表					
1、5年來主要業務計畫分析表.....	第	15	-	15	頁
2、員工人數彙計表.....	第	16	-	16	頁
3、用人費用彙計表-依人員別.....	第	18	-	19	頁
4、用人費用彙計表-依用途別.....	第	20	-	21	頁
5、各項費用彙計表.....	第	22	-	25	頁
6、補辦預算明細表.....	第	26	-	26	頁
六、附 錄					
1、預計平衡表.....	第	27	-	27	頁
2、資本資產明細表.....	第	28	-	28	頁

新 北 市 土 城 區 土 城 國 民 小 學

新 北 市 地 方 教 育 發 展 基 金

業 務 計 畫 及 預 算 說 明

中 華 民 國 115 年 度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

- (一)本校依據「國民教育法」之規定辦理，以養成德、智、體、群、美五育均衡發展之健全國民為宗旨。
- (二)本校自 99 年度起依教育經費編列與管理法第 13 條規定設置「新北市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點

- (一)培育五育兼備，多元性向發展之健全國民。
- (二)加強生活教育，引導人生正確價值方向和行為態度。
- (三)陶冶並平衡身心發展，促進並調和群己關係。
- (四)發揮輔導效能，防止高關懷學生中輟，建立友善校園。
- (五)精進教師專業知能，辦理教師專業評鑑，建立優質專業形象。
- (六)結合家長及社區資源，豐富教學活動並落實弱勢照顧。

三、組織概況

本校設置校長 1 人，綜理全校校務，下設教務處、學務處、總務處、輔導處、附設幼兒園、人事室及會計室等單位，員額編制教師 182 人、教保員 5 人、職員 8 人、工友 5 人、廚工 3 人，共計 204 人。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫

單位：新臺幣千元

一、基金來源

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	402	權利金收入 40 萬元、利息收入 2 千元。
政府撥入收入	285,906	公庫撥款收入 2 億 8,590 萬 6 千元。
規費收入	950	使用規費收入 95 萬元。
教學收入	3,034	學雜費收入 303 萬 4 千元。
其他收入	30	雜項收入 3 萬元。

二、基金用途

業務計畫	本年度預算數	實施內容
國民教育業務計畫	289,732	本年度預算編列 2 億 8,973 萬 2 千元，計有普通班 86 班、特教班 8 班、附設幼兒園 10 班，合計 104 班，學生人數 2,661 人；另有進修部 4 班，學生人數 74 人；本計畫擬新購各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
建築及設備業務計畫	890	本年度預算編列 89 萬元，計有交通及運輸設備 5 萬元，辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 84 萬元，辦理充實各項教學及辦公設備。

參、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2 億 9,032 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 9,096 萬 8 千元，減少 64 萬 6 千元，約 0.22%，主要係教學收入減少所致。

(二)本年度基金用途 2 億 9,062 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 9,126 萬 8 千元，減少 64 萬 6 千元，約 0.22%，主要係用人費用減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短為 30 萬元，與上年度預算數相同，將移用以前基金餘額 30 萬元支應。

三、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設改良擴充

1. 土城國小智真樓 B 棟結構補強工程，24 萬 7,392 元。
2. 教室環境改善計畫，34 萬元。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前(113)年度計畫實施成果概述：基金來源決算數 3 億 1,211 萬 856 元，基金用途決算數 3 億 714 萬 7,142 元，賸餘數 496 萬 3,714 元。

二、上年度已過期間(114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止) 計畫實施成果概述：

(一)基金來源部分：徵收及依法分配收入 5,100 元、財產收入 19 萬 2,500 元、政府撥入收入 1 億 8,097 萬 1,233 元、規費收入 73 萬 6,116 元、教學收入 145 萬 8,300 元、其他收入 10 萬 8,099 元。

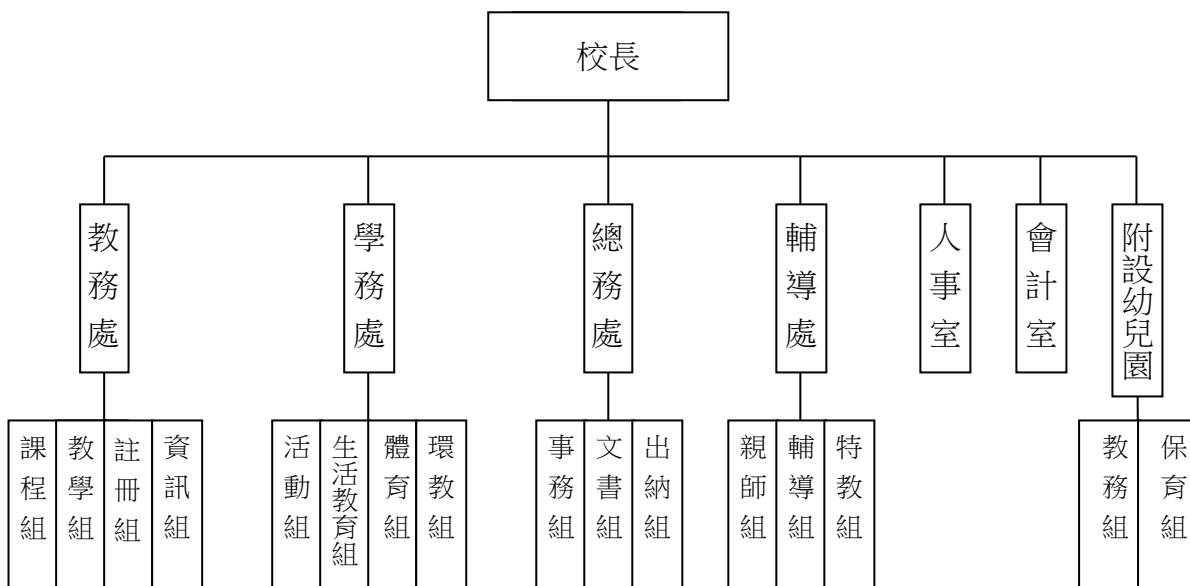
(二)基金用途部分：國民教育業務計畫 1 億 6,800 萬 9,491 元、建築及設備業務計畫 535 萬 5,810 元。

(三)總計 114 年上半年賸餘數 1,010 萬 6,047 元。

伍、組織系統圖

新北市土城區土城國民小學

組織系統圖



教育人員				公務人員												技工工友				編制員額總計		
總班級數	總教師人數	校長	教保員	專任運動教練	組長	幹事	護理師或護士	營養師	主任(人)	助理員(人)	書記(人)	人事管理員	主任(會)	佐理員(會)	會計員	留用人員	合計	技工	工友		廚工	合計
104	181	1	5	1	2	1	3		1				1				8		5	3	8	204

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
312,111	基金來源	290,322	290,968	-646
18	徵收及依法分配收入	0	0	0
18	徵收收入	0	0	0
18	違規罰款收入	0	0	0
1,378	勞務收入	0	0	0
1,378	服務收入	0	0	0
414	財產收入	402	402	0
2	財產處分收入	0	0	0
385	權利金收入	400	400	0
26	利息收入	2	2	0
307,102	政府撥入收入	285,906	285,890	16
307,102	公庫撥款收入	285,906	285,890	16
0	規費收入	950	950	0
0	使用規費收入	950	950	0
2,967	教學收入	3,034	3,696	-662
2,967	學雜費收入	3,034	3,696	-662
232	其他收入	30	30	0
22	受贈收入	0	0	0
210	雜項收入	30	30	0
307,147	基金用途	290,622	291,268	-646
304,724	國民教育計畫	289,732	290,378	-646
304,724	國民小學教育	289,732	290,378	-646
2,424	建築及設備計畫	890	890	0
622	土地購置	0	0	0
1,056	營建及修建工程	0	0	0
120	交通及運輸設備	50	50	0
626	其他設備	840	840	0
4,964	本期賸餘 (短絀-)	-300	-300	0
7,269	期初基金餘額	11,933	6,969	4,964
0	解繳公庫	0	0	0
12,233	期末基金餘額	11,633	6,669	4,964

備註：

新北市土城區土城國民小學
新北市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表說明
中華民國 115 年度

壹、基金來源：

- 一、財產收入：本年度預算數為 40 萬 2 千元，主要為權利金收入 40 萬元、專戶利息收入 2 千元。
- 二、政府撥入收入：本年度預算數為 2 億 8,590 萬 6 千元，主要為市庫撥款收入 2 億 8,590 萬 6 千元。
- 三、規費收入：本年度預算數為 95 萬元，主要為場地租借收入 95 萬元。
- 四、教學收入：本年度預算數為 303 萬 4 千元，主要為幼兒園學費 268 萬 8 千元、幼兒園學生活動費 34 萬 6 千元。
- 五、其他收入：本年度預算數為 3 萬元，主要為資源回收收入 3 萬元。

貳、基金用途：

- 一、國民教育業務計畫：本年度預算數為 2 億 8,973 萬 2 千元，主要擬新購英語、音樂、自然、廣播、圖書等各科教學設備，充實各科教材，以提高教學效能，革新教學方法；辦理場地開放、藝文競賽、數位教學、科學推廣、學生輔導等項目，以期透過各項活動，強健學生身心體魄，增進學生生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進運作效能。
- 二、建築及設備業務計畫：本年度預算數為 89 萬元，交通及運輸設備 5 萬元，主要係辦理購置廣播及擴音相關設備；其他設備 84 萬元，主要係辦理充實各項教學及行政等設備，以改善教學環境，增進教學效能。

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
現金流量預計表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算	數	說 明
業務活動之現金流量			
本期賸餘(短絀)		-300	
調整非現金項目		0	
流動資產淨減(淨增)		0	
流動負債淨增(淨減)		0	
業務活動之淨現金流入(流出)		-300	
其他活動之現金流量			
增加短期債務及其他負債		0	
增加其他負債		0	
增加其他資產		0	
增加其他資產		0	
其他活動之淨現金流入(流出)		0	
現金及約當現金之淨增(淨減)		-300	
期初現金及約當現金		66,019	
期末現金及約當現金		65,719	

註：

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金來源明細表
 中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入				402	
權利金收入	年	1	400,000	400	停車場委外經營權利金(收支併列)
利息收入	年	1	2,000	2	專戶利息收入
政府撥入收入				285,906	
公庫撥款收入	年	1	285,906,000	285,906	市庫撥款收入
規費收入				950	
使用規費收入	年	1	470,000	470	場地租借(收支併列)
使用規費收入	年	1	480,000	480	場地租借(收支併列)-設置太陽光電發電系統獎勵金
教學收入				3,034	
學雜費收入	年	1	346,000	346	學生活動費(收支併列)-幼兒園
學雜費收入	年	1	2,688,000	2,688	學費-幼兒園
其他收入				30	
雜項收入	年	1	30,000	30	資源回收(收支併列)
總 計：				290,322	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
304,724	53 國民教育計畫	289,732	290,378	
304,724	532 國民小學教育	289,732	290,378	
291,090	1 用人費用	275,952	276,405	
176,827	11 正式員額薪資	168,695	167,426	
171,306	113 職員薪金	167,095	165,826	教職員薪資
4,075		0	0	
1,446	114 工員工資	1,600	1,600	工友及廚工薪資
7,806	12 聘僱及兼職人員薪資	3,440	3,421	
737	122 約僱職員薪金	835	810	特教班教師助理員約僱三等2名 薪資
2,862	124 兼職人員酬金	54	54	國小兼任輔導教師減課鐘點費
4,207		0	0	
0		66	66	進修部兼職人員工作補助費-主 管加給
0		192	198	進修部兼職人員工作補助費-兼 職費
0		1,250	1,250	兼代課鐘點費
0		96	96	進修部導師費
0		947	947	進修部鐘點費
1,413	13 加(夜)班費	1,443	1,415	
0	131 延長工時加班費	30	30	場地租借(收支併列)-場地租借 加班費
1,413	134 未休假加班費	34	25	特教班教師助理員約僱三等未 休假加班費
0		1,379	1,360	未休假加班費
42,946	15 獎金	41,604	41,601	
22,197	151 考績獎金	21,000	21,000	教職員工考績獎金
20,313	152 年終獎金	20,500	20,500	教職員工年終獎金
435		0	0	
0		104	101	特教班教師助理員約僱三等年 終獎金
40,711	16 退休及卹償金	40,497	42,462	
1,095	161 職員退休及離職金	1,200	1,200	長期代理代課教師退職準備金
278		0	0	
39,204		21,978	23,507	教職員退休金、撫慰金、獎勵 金
0		17,180	17,636	教職員退撫基金提撥
0		50	50	特教班教師助理員約僱三等離 職儲金提撥
0		20	0	支(兼)領月退休人員年終慰問 金
62	162 工員退休及離職金	69	69	工友及廚工退職準備金提撥
72	163 卹償金	0	0	
21,387	18 福利費	20,273	20,080	
353	181 分擔員工保險費	0	0	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
17,101 0	181 分擔員工保險費	16,000 115	16,000 112	教職員工公保、勞保、健保 特教班教師助理員約僱三等勞保、健保
117 466	183 傷病醫藥費 18Y 其他福利費	466 32	466 32	教職員工健康檢查費 特教班教師助理員休假補助費
3,349 0		3,010 650	2,820 650	公教人員各項補助(婚喪及生育補助、子女教育補助相關費用) 教職員休假補助費(10日內)
8,726	2 服務費用	7,813	7,696	
2,405	21 水電費	2,354	2,354	
1,246	212 工作場所電費	0	0	
997		2,133	2,133	電費
162	214 工作場所水費	16	16	進修部水電費-水費
0		205	205	水費
102	22 郵電費	150	150	
28	221 郵費	0	0	
74	222 電話費	150	150	辦公費-全校電話費
53	23 旅運費	30	30	
51	231 國內旅費	30	30	校外教學-國內旅費
2	235 貨物運費	0	0	
188	24 印刷裝訂與廣告費	0	0	
188	241 印刷及裝訂費	0	0	
2,249	25 修理保養及保固費	1,912	1,910	
590	252 一般房屋修護費	600	600	辦公房屋相關建物修繕
259		0	0	
0		530	530	場地租借(收支併列)-辦公房屋 相關建物修繕
91	255 機械及設備修護費	179	177	電腦設備及維護管理費
6		150	150	各項機械及設備修繕
769	257 雜項設備修護費	33	33	飲水設備維護費
20		20	20	校園AED維護費
463		400	400	停車場委外經營權利金(收支併列)-停車場委外相關行政、維護及設備費用
53		0	0	
7	26 保險費	13	13	
7	264 交通及運輸設備保險費	13	13	公務車保險費(PAB-127、BWT-7193)
3,493	27 一般服務費	3,116	3,001	
138	279 外包費	0	0	
12		0	0	
1,308		60	60	校園保全服務費
0		1,248	1,248	庶務性工作委外辦理費用
856	27D 計時與計件人員酬金	40	40	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人加班費

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
432	27D 計時與計件人員酬金	200	200	場地租借(收支併列)-場地租借 臨時人員1人薪資、保險、年終 工作獎金及退職準備金
151		0	0	
0		962	850	校園門禁安全維護費-僱用專人 值勤2人薪資、保險、年終工作 獎金、退職準備金及健康檢查 費
596	27F 體育活動費	6	6	特教班教師助理員文康活動費
0		600	597	教職員工文康活動費
103	28 專業服務費	112	112	
15	285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	0	0	
60		0	0	
29	287 委託檢驗(定)試驗認證 費	30	30	高低壓供電電氣技工維護費
0	28Y 其他專業服務費	22	22	校園環境維護費用
0		60	60	飲水機水質檢測費用
126	29 公共關係費	126	126	
126	291 公共關係費	126	126	首長特別費(10,500元*12月)
2,351	3 材料及用品費	1,969	1,994	
19	31 使用材料費	0	0	
19	315 設備零件	0	0	
2,331	32 用品消耗	1,969	1,994	
65	321 辦公(事務)用品	6	6	推動學校健康促進政策經費
1,166		24	24	進修部辦公費-辦公(事務)用之 消耗品及非消耗品
0		839	835	辦公費-教學及行政用各項用品 、文具、紙張相關經費
0		392	386	辦公(事務)用之消耗及非消耗 品
5	323 農業與園藝用品及環境 美化費	30	30	資源回收(收支併列)-環境清潔 衛生用品
71	324 化學藥劑與實驗用品	80	80	教學實驗用品
61	326 食品	0	0	
66	328 醫療用品(非醫療院所 使用)	8	8	健康中心衛生保健費
0		52	52	口腔檢查及保健工作經費
207	32Y 其他用品消耗	120	120	體育班相關經費
345		70	70	體育用品相關經費
344		0	0	
0		54	51	特教班教材編輯費
0		111	108	運動會相關經費
0		41	41	社團活動經費
0		54	51	特教班常年事務費

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
032Y	其他用品消耗	88	132	進修部學生教材購置費
734	租金、償債、利息及相關 手續費	46	60	
543	機器租金	0	0	
5431	電腦租金及使用費	0	0	
044	交通及運輸設備租金	46	60	
0442	車租	46	60	學生活動費(收支併列)-幼兒園 校外教學車資
6845	雜項設備租金	0	0	
68451	雜項設備租金	0	0	
256	稅捐及規費(強制費)	26	26	
2064	消費與行為稅	16	16	
20646	使用牌照稅	16	16	公務車牌照稅(PAB-127、BWT-7 193)
566	規費	10	10	
0661	行政規費與強制費	1	1	公務車檢驗費(PAB-127)
5663	汽車燃料使用費	9	9	公務車汽車燃料使用費(PAB-12 7、BWT-7193)
2,4427	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活 動費	3,926	4,197	
371	會費	0	0	
3713	職業團體會費	0	0	
2,33072	捐助、補助與獎助	3,661	3,924	
1,935726	獎助學員生給與	66	64	國小低收入戶學生助學金
0		60	60	國小原住民學生獎學金
0		2,895	3,101	低收入戶、中低收入戶、身心 障礙及家庭突遭變故學生午餐 補助
32272Y	其他捐助、補助與獎助	15	15	幼兒園兒童節禮物
67		300	360	學生活動費(收支併列)-幼兒園 獎勵幼生獎品
6		0	0	
0		189	188	教師節紀念品
0		136	136	國小兒童節禮物
10974	補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	265	273	
45743	獎勵費用	199	213	資深優良教師獎勵金
64744	慰問、照護及濟助金	66	60	退休(職)人員三節慰問金
179	其他	0	0	
1791	其他支出	0	0	
1791Y	其他	0	0	
2,4245M	建築及設備計畫	890	890	
6225M1	土地購置	0	0	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
基金用途明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
6225	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	
62251	購建固定資產	0	0	
409512	興建土地改良物	0	0	
93		0	0	
20		0	0	
100		0	0	
1,0565M2	營建及修建工程	0	0	
1,0565	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	0	0	
1,05651	購建固定資產	0	0	
1,056513	擴充改良房屋建築及設備	0	0	
1205M3	交通及運輸設備	50	50	
1205	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	50	50	
12051	購建固定資產	50	50	
29515	購置交通及運輸設備	0	0	
91		50	50	購置廣播及擴音相關設備
6265M4	其他設備	840	840	
6265	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	840	840	
62651	購建固定資產	840	840	
110514	購置機械及設備	90	90	場地租借(收支併列)-充實各項教學及辦公設備
0		150	150	充實各項教學及辦公設備
0		100	100	充實各項教學及辦公設備
210516	購置雜項設備	50	50	充實學校館藏圖書
186		150	150	購置雜項設備
120		100	100	場地租借(收支併列)-購置雜項設備
0		200	200	購置雜項設備
307,147	總計	290,622	291,268	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
 中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單位	單位成本 (元)或 平均利 (費)率	數量	預 算 數	說 明
國民教育計畫				289,732	
國民小學教育				289,732	
建築及設備計畫				890	
交通及運輸設備				50	
其他設備				840	
合 計				290,622	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成 本(元)或平 均利(費)率	預 (決) 算 數	說 明
本年度預算數				290,622	
國民教育計畫				289,732	
建築及設備計畫				890	
上年度預算數				291,268	
國民教育計畫				290,378	
建築及設備計畫				890	
前年度決算數				307,147	
國民教育計畫				304,724	
建築及設備計畫				2,424	
112年度決算數				297,580	
國民教育計畫				296,825	
建築及設備計畫				755	
111年度決算數				292,769	
國民教育計畫				292,188	
建築及設備計畫				581	

本頁空白

新北市土城區
 新北市地方
用人費用
 中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	168,695	835	1,443		20,604	21,000		40,497
國民教育計畫	168,695	835	1,443		20,604	21,000		40,497
正式人員	168,695		1,409		20,500	21,000		18,449
聘僱人員		835	34		104			50
兼任人員								
其他人員								21,998

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,002千元、場地租借臨時人員200千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數174人，預算金額為21,000千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數202人，預算金額為20,604千元。

土城國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		16,115	466		3,692		273,347	2,605	275,952
		16,115	466		3,692		273,347	2,605	275,952
		16,000	466		3,660		250,179		250,179
		115			32		1,170		1,170
								2,605	2,605
							21,998		21,998

新北市土城區
 新北市地方
用人費用
 中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津 貼	獎 金			退休及
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	168,695	835	1,443		20,604	21,000		40,497
國民教育計畫	168,695	835	1,443		20,604	21,000		40,497
職員薪金	167,095							
工員工資	1,600							
約僱職員薪金		835						
兼職人員酬金								
延長工時加班費			30					
未休假加班費			1,413					
考績獎金						21,000		
年終獎金					20,604			
職員退休及離職金								40,428
工員退休及離職金								69
分擔員工保險費								
傷病醫藥費								
其他福利費								

1、「計時與計件人員酬金」：僱用專人值勤1,002千元、場地租借臨時人員200千元。

2、考績獎金：依公務人員考績法第7、8、12條暨公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第4條等規定，預算人數174人，預算金額為21,000千元。年終獎金：依據行政院各年度訂定之軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，預算人數202人，預算金額為20,604千元。

土城國民小學
教育發展基金
彙計表
115年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
		16,115	466		3,692		273,347	2,605	275,952
		16,115	466		3,692		273,347	2,605	275,952
							167,095		167,095
							1,600		1,600
							835		835
								2,605	2,605
							30		30
							1,413		1,413
							21,000		21,000
							20,604		20,604
							40,428		40,428
							69		69
		16,115					16,115		16,115
			466				466		466
					3,692		3,692		3,692

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
291,090	276,405	用人費用	275,952	275,952	0	
176,827	167,426	正式員額薪資	168,695	168,695	0	
175,381	165,826	職員薪金	167,095	167,095	0	
1,446	1,600	工員工資	1,600	1,600	0	
7,806	3,421	聘僱及兼職人員薪資	3,440	3,440	0	
737	810	約僱職員薪金	835	835	0	
7,069	2,611	兼職人員酬金	2,605	2,605	0	
1,413	1,415	加(夜)班費	1,443	1,443	0	
	30	延長工時加班費	30	30	0	
1,413	1,385	未休假加班費	1,413	1,413	0	
42,946	41,601	獎金	41,604	41,604	0	
22,197	21,000	考績獎金	21,000	21,000	0	
20,748	20,601	年終獎金	20,604	20,604	0	
40,711	42,462	退休及卹償金	40,497	40,497	0	
40,577	42,393	職員退休及離職金	40,428	40,428	0	
62	69	工員退休及離職金	69	69	0	
72		卹償金	0	0	0	
21,387	20,080	福利費	20,273	20,273	0	
17,455	16,112	分擔員工保險費	16,115	16,115	0	
117	466	傷病醫藥費	466	466	0	
3,816	3,502	其他福利費	3,692	3,692	0	
8,726	7,696	服務費用	7,813	7,813	0	
2,405	2,354	水電費	2,354	2,354	0	
2,243	2,133	工作場所電費	2,133	2,133	0	
162	221	工作場所水費	221	221	0	
102	150	郵電費	150	150	0	
28		郵費	0	0	0	
74	150	電話費	150	150	0	
53	30	旅運費	30	30	0	
51	30	國內旅費	30	30	0	

新都市土城區土城國民小學
新都市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
2		貨物運費	0	0	0	
188		印刷裝訂與廣告費	0	0	0	
188		印刷及裝訂費	0	0	0	
2,249	1,910	修理保養及保固費	1,912	1,912	0	
848	1,130	一般房屋修護費	1,130	1,130	0	
97	327	機械及設備修護費	329	329	0	
1,304	453	雜項設備修護費	453	453	0	
7	13	保險費	13	13	0	
7	13	交通及運輸設備保險費	13	13	0	
3,493	3,001	一般服務費	3,116	3,116	0	
1,458	1,308	外包費	1,308	1,308	0	
1,439	1,090	計時與計件人員酬金	1,202	1,202	0	
596	603	體育活動費	606	606	0	
103	112	專業服務費	112	112	0	
75		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	0	0	
29	30	委託檢驗(定)試驗認證費	30	30	0	
	82	其他專業服務費	82	82	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
126	126	公共關係費	126	126	0	
2,351	1,994	材料及用品費	1,969	1,969	0	
19		使用材料費	0	0	0	
19		設備零件	0	0	0	
2,331	1,994	用品消耗	1,969	1,969	0	
1,230	1,251	辦公(事務)用品	1,261	1,261	0	
5	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	30	0	
71	80	化學藥劑與實驗用品	80	80	0	

新都市土城區土城國民小學
新都市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
61		食品	0	0	0	
66	60	醫療用品(非醫療院所使用)	60	60	0	
897	573	其他用品消耗	538	538	0	
73	60	租金、償債、利息及相關手續費	46	46	0	
5		機器租金	0	0	0	
5		電腦租金及使用費	0	0	0	
	60	交通及運輸設備租金	46	46	0	
	60	車租	46	46	0	
68		雜項設備租金	0	0	0	
68		雜項設備租金	0	0	0	
2,424	890	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	890	0	890	
2,424	890	購建固定資產	890	0	890	
622		興建土地改良物	0	0	0	
1,056		擴充改良房屋建築及設備	0	0	0	
110	340	購置機械及設備	340	0	340	
120	50	購置交通及運輸設備	50	0	50	
516	500	購置雜項設備	500	0	500	
25	26	稅捐及規費(強制費)	26	26	0	
20	16	消費與行為稅	16	16	0	
20	16	使用牌照稅	16	16	0	
5	10	規費	10	10	0	
	1	行政規費與強制費	1	1	0	
5	9	汽車燃料使用費	9	9	0	
2,442	4,197	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,926	3,926	0	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
各項費用彙計表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數			
			合計	國民教育計畫	建築及設備計畫	
3		會費	0	0	0	
3		職業團體會費	0	0	0	
2,330	3,924	捐助、補助與獎助	3,661	3,661	0	
1,935	3,225	獎助學員生給與	3,021	3,021	0	
395	699	其他捐助、補助與獎助	640	640	0	
109	273	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	265	265	0	
45	213	獎勵費用	199	199	0	
64	60	慰問、照護及濟助金	66	66	0	
17		其他	0	0	0	
17		其他支出	0	0	0	
17		其他	0	0	0	
307,147	291,268	合計	290,622	289,732	890	

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
補辦預算明細表
 中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	587		
建築及設備計畫	587		
513擴充改良房屋建築及設備	247	113	土城國小智真樓B棟結構補強工程，依113年12月2日新北府教工程字第1132351697號函核准在案。
516購置雜項設備	340	114	教室環境改善計畫，依114年5月2日新北府教國字第1140854512號函核准在案。

新北市土城區土城國民小學
 新北市地方教育發展基金
預計平衡表
 中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
69,744	資 產 合 計	69,144	69,444	-300
69,744	資 產	69,144	69,444	-300
66,319	流動資產	65,719	66,019	-300
66,319	現金	65,719	66,019	-300
66,319	銀行存款	65,719	66,019	-300
0	預付款項	0	0	0
0	預付費用	0	0	0
383	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	383	383	0
383	準備金	383	383	0
383	退休及離職準備 金	383	383	0
3,043	其他資產	3,043	3,043	0
3,043	什項資產	3,043	3,043	0
3,043	暫付及待結轉帳 項	3,043	3,043	0
7,924,147	代管資產	7,924,147	7,924,147	0
-7,924,147	應付代管資產	-7,924,147	-7,924,147	0
57,512	負 債	57,512	57,512	0
52,800	流動負債	52,800	52,800	0
52,800	應付款項	52,800	52,800	0
52,800	應付代收款	52,800	52,800	0
0	應付費用	0	0	0
0	其他應付款	0	0	0
4,712	其他負債	4,712	4,712	0
4,712	什項負債	4,712	4,712	0
4,329	存入保證金	4,329	4,329	0
383	應付退休及離職 金	383	383	0
0	暫收及待結轉帳 項	0	0	0
12,233	基金餘額	11,633	11,933	-300
12,233	基金餘額	11,633	11,933	-300
12,233	基金餘額	11,633	11,933	-300
12,233	累積餘額	11,633	11,933	-300
69,744	負債及基金餘額合計	69,144	69,444	-300

信託代理與保證資產
 保管品
 保證品

380 信託代理與保證負債
 0 應付保管品
 380 應付保證品

380
 0
 380

新北市土城區土城國民小學

新北市地方教育發展基金

資本資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度 累計折舊/ 長期投資 評價	本 年 度 變 動				本年度累 計折舊/長 期投資評 價變動數	期末餘額	
			增 加		減 少				主要增減 原因說明
			金 額	類 型	金 額	類 型			
非理財目的之長期投資									
土地	43,250							43,250	
土地改良物	36,172	33,292					1,727	1,152	
房屋及建築	33,229	3,472					49	29,709	
機械及設備	48,941	39,988	340	(1)			7,411	1,882	
交通及運輸設備	9,516	6,421	50	(1)			39	3,106	
雜項設備	37,459	24,211	500	(1)			376	13,372	
購建中固定資產									
租賃資產									
租賃權益改良									
電腦軟體	127				73	(11)		54	
權利									
發展中之無形資產									
其他無形資產									
遞耗資產									
其他									
合計	208,695	107,385	890		73		9,602	92,526	

註：